

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 РІК

1.	2700000	Міністерство захисту довкілля та природних ресурсів України	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	2701000	Апарат Міністерства захисту довкілля та природних ресурсів України	
3.	2701090	0950 Підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів у сфері екології, природних ресурсів та водного господарства, підготовка наукових та науково-педагогічних кадрів	(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
		(КПКВ ДБ)	(КФКВ)
		(найменування бюджетної програми)	

4. Ціль державної політики:

Сталий розвиток та раціональне природокористування

Мета бюджетної програми:

Післядипломна освіта та підготовка державних службовців відповідно до кадрових потреб галузі охорони довкілля, підвищення кваліфікації представників екологічних промислових організацій, викладачів ВНЗ, наукова підготовка та виконання науково-дослідної та інформаційно-просвітницької роботи з питань природоохоронної діяльності та реалізації державної екологічної політики.

Підвищення кваліфікації кадрів для сфери водного господарства.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Підготовка та перепідготовка кадрів
 - 2) Підвищення кваліфікації працівників Міндовкілля, підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління Міндовкілля, у тому числі працівників установ природно-заповідного фонду, інших центральних і місцевих органів виконавчої влади та самоврядування, екологічних громадських організацій, викладачів ВНЗ
 - 3) Підготовка наукових кадрів
 - 4) Здійснення прикладних наукових і науково-технічних розробок, СЕО та ОВД
 - 5) Забезпечення проведення навчання за загальними короткостроковими освітніми програмами підвищення кваліфікації, погодженими Міністерством захисту довкілля та природних ресурсів України, відповідно до затвердженого плану-графіку на 2022 рік
 - 6) Проведення освітньої діяльності з урахуванням завдань, які на практиці вирішують центральні органи виконавчої влади, підприємства, установи та організації, що належать до сфери управління Міндовкілля, для забезпечення реалізації державної політики у сфері охорони навколишнього природного середовища та забезпечення раціонального використання природних ресурсів, що сприяє оперативному оновленню професійних знань
- ## 5. Видатки / надання кредитів
- ### 5.1. Видатки / надання кредитів за напрямом використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	55 305,0	50 635,4	44 627,3	-4 669,6	-6 008,1
У т. ч.: загальний фонд	42 963,1	38 666,8	36 719,1	-4 296,3	-1 947,7
спеціальний фонд	12 341,9	11 968,6	7 908,2	-373,3	-4 060,4
1. Підвищення кваліфікації, всього	46 266,3	37 679,6	36 870,5	-8 586,7	-809,1
У т. ч.: загальний фонд	41 866,3	37 679,6	35 777,1	-4 186,7	-1 902,5
спеціальний фонд	4 400,0	0,0	1 093,4	-4 400,0	1 093,4
2. Перевірка знань посадових осіб, всього	300,0	82,0	82,0	-218,0	0,0
У т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	300,0	82,0	82,0	-218,0	0,0
3. Підготовка та перевідготовка кадрів, всього	1 317,5	744,6	590,8	-572,9	-153,8
У т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	1 317,5	744,6	590,8	-572,9	-153,8
4. Підготовка аспірантів з відривом від виробництва, всього	450,0	405,0	376,4	-45,0	-28,6
У т. ч.: загальний фонд	450,0	405,0	376,4	-45,0	-28,6
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Підготовка аспірантів без відриву від виробництва, всього	646,8	582,2	565,6	-64,6	-16,6
У т. ч.: загальний фонд	646,8	582,2	565,6	-64,6	-16,6
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Прикладні наукові і науково-технічні розробки, послуги в галузі природоохоронної діяльності, всього	5 277,1	5 551,0	5 551,0	273,9	0,0
У т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	5 277,1	5 551,0	5 551,0	273,9	0,0
7. Організація та проведення короткострокових навчальних курсів, всього	350,0	75,6	75,6	-274,4	0,0
У т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	350,0	75,6	75,6	-274,4	0,0
8. Утримання бюджетних установ від оренди та податкової (господарської) діяльності, всього	697,3	5 515,4	515,4	4 818,1	-5 000,0
У т. ч.: загальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
спеціальний фонд	697,3	5 515,4	515,4	4 818,1	-5 000,0

Пояснення щодо відхилень:

Відповідно до Закону України від 02.12.2021 № 1928-IX "Про Державний бюджет України на 2022 рік" за бюджетною програмою "Підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів у сфері екології, природних ресурсів та водного господарства, підготовка наукових та науково-педагогічних кадрів" (КПКВК 2701090) затверджено бюджетні призначення в загальній сумі 55 305,0 тис. грн. в тому числі: за загальним фондом - 42 963,1 тис. грн. за спеціальним фондом - 12 341,9 тис. гривень. Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" зменшено бюджетні

призначення в сумі 4 296,3 тис. гривень.

Відповідно планові призначення на 2022 рік з урахуванням змін за загальним фондом становить 38 666,8 тис. гривень. Касові видатки за 2022 рік за загальним фондом державного бюджету становлять 36 719,1 тис. гривень.

Видилення касових видатків від планових показників за загальним фондом пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились за рахунок економії коштів, які не мають першочергового значення для забезпечення виконання завдань установа в умовах воєнного стану, економією споживання теплоресурсів (передчасно завершений опаловальний сезон 2021/2022 та відтермінований початок опаловального сезону 2022/2023 через погодні умови), зменшення середньої чисельності аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (відсутність здобувачів, що подали документи на вступ). За спеціальним фондом державного бюджету за рахунок меншої кількості поданих заявок (укладених договорів) на проведення перевірки знань, короткострокових навчальних курсів. Надходжень коштів за кодом доходу 25020000, які не мають постійного характеру і плануються на підставі надходжень коштів від замовників за надані послуги (виконання зобов'язань з провадження проекту "Екологічно обґрунтоване управління та остаточне виділення полігорованих дифенілів (ПХД)" та надання послуг з проведення "Національної кампанії з розслідування впливу закритих нерентабельних шахт на життєво важливі ресурси Донецької Луганської областей).

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Видилення плану зі змінами (+/-)		Видилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	31 926,6	5 305,4	28 733,9	6 945,6	28 733,8	5 346,4	-3 192,7	1 640,2	-0,1	-1 599,2
2120	7 050,2	1 167,2	6 345,2	1 528,1	6 208,5	940,6	-705,0	360,9	-136,7	-587,5
2210	652,0	887,8	586,8	732,3	0,0	233,0	-65,2	-155,5	-586,8	-499,3
2240	1 112,1	1 523,5	1 000,9	2 324,8	136,0	1 049,8	-111,2	801,3	-864,9	-1 275,0
2250	51,2	415,0	46,1	240,0	1,1	199,5	-5,1	-175,0	-45,0	-40,5
2271	966,9	0,0	870,2	0,0	679,7	0,0	-96,7	0,0	-190,5	0,0
2272	35,0	30,0	31,5	30,0	26,7	14,9	-3,5	0,0	-4,8	-15,1
2273	804,2	0,0	723,8	60,0	666,3	56,9	-80,4	60,0	-57,5	-3,1
2275	20,0	21,0	18,0	27,0	17,8	16,9	-2,0	6,0	-0,2	-10,1
2281	0,0	2 560,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2 560,0	0,0	0,0
2282	18,0	80,0	16,2	10,0	0,0	0,0	-1,8	-70,0	-16,2	-10,0
2720	326,9	0,0	294,2	0,0	249,2	0,0	-32,7	0,0	-45,0	0,0
2800	0,0	0,0	0,0	20,8	0,0	0,2	0,0	20,8	0,0	-20,6
3110	0,0	352,0	0,0	50,0	0,0	50,0	0,0	-302,0	0,0	0,0
Всього	42 963,1	12 341,9	38 666,8	11 968,6	36 719,1	7 908,2	-4 296,3	-373,3	-1 947,7	-4 060,4

Кількість змін до плану 7, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 5

Пояснення щодо відхилень:

Кількість змін до плану за загальним фондом 2, з них: змін на підставі довідок Міністеру 2, змін на підставі пропозицій розпорядників бюджетних коштів в межах бюджетної програми 5.

Кількість змін до плану за спеціальним фондом 5, з них змін на підставі пропозицій розпорядників бюджетних коштів в межах бюджетної програми 5.

Кількість змін до кошторису за спеціальним фондом, в частині власних надходжень бюджетних установ, без внесення змін до розпису 5. Внесено зміни у звітному періоді за:

загальним фондом державного бюджету, в частині зменшення на загальну суму - 4 296,3 тис. грн; спеціальним фондом державного бюджету, в частині зменшення на загальну суму - 373,3 тис. гривень.

Відхилення факту від плану зі змінами за загальним фондом покритостяся залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились за рахунок економії коштів, які не мають першочергового значення для забезпечення виконання завдань установ в умовах воєнного стану, економією споживання теплоресурсів (передчасно завершений опалювальний сезон 2021/2022 та відтермінований початок опалювального сезону 2022/2023 через погодні умови), зменшення середньої чисельності аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (відсутність здобувачів, що подали документи на вступ).

Відхилення факту від плану зі змінами за спеціальним фондом державного бюджету покритостяся за рахунок меншої кількості поданих заявок (укладених договорів) на проведення перевірки знань, короткострокових навчальних курсів. Надходжень коштів за кодом доходу 25020000, які не мають постійного характеру і плануються на підставі надходжень коштів від замовників за надані послуги (виконання зобов'язань з провадження проекту "Екологічно обґрунтоване управління та остаточне видалення полігорованих дифенлів (ПХД)" та надання послуг з проведення "Національної кампанії з розсіювання впливу закритих нерентабельних шахт на життєво важливій ресурси Донецької Луганської областей).

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість				Кредиторська заборгованість		
	на початок звітнього року	на кінець звітного року		на початок звітнього року	на кінець звітного року		
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена	
1	2	3	4	5	6	7	
Всього за бюджетною програмою	39,8	25,0	0,0	0,0	68,8	39,5	
Загальний фонд, всього	0,0	0,0	0,0	0,0	37,4	37,4	
2240	0,0	0,0	0,0	0,0	37,4	37,4	
Спеціальний фонд, всього	39,8	25,0	0,0	0,0	31,4	2,1	
2210	39,8	25,0	0,0	0,0	22,9	2,1	
2240	0,0	0,0	0,0	0,0	4,7	0,0	
2800	0,0	0,0	0,0	0,0	3,8	0,0	

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

На початок звітного року кредиторська заборгованість була відсутня. Протягом року виникла кредиторська заборгованість у зв'язку із непроведенням оплати органами ДКСУ і на кінець звітного року становить 68,8 тис. грн, з них:

за загальним фондом КЕКВ 2240 у сумі 37,4 тис. грн;

за спеціальним фондом (КЕКВ 2210 у сумі 22,9 тис.грн; КЕКВ 2240 у сумі 4,7 тис.грн; КЕКВ 2800 у сумі 3,8 тис.грн.) у сумі 31,4 тис. гривень.

Дебіторська заборгованість на початок звітного року за спеціальним фондом за КЕКВ 2210 становила 39,8 тис. грн, яка виникла у зв'язку з видаченою під звіт матеріально-відповідальним особам/штатним працівникам бланків запискових книжок, свідоцтва підвищення кваліфікації на суму 5,7 тис. грн; талонів на бензин та дизельне паливо на суму 23,1 тис. грн; здійснено переплату періодичних видань на 2022 рік на суму 11,0 тис. грн.

Протягом року дебіторська заборгованість за спеціальним фондом зменшилась на 14,8 тис. грн і на кінець звітного року становить 25,0 тис. гривень.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники		План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1		2	3	4	5	6
1. Підвищення кваліфікації						
Кількість навчальних закладів (шт.)		2,0	2,0	2,0	0,0	0,0
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: (од.)		207,0	207,0	145,7	0,0	-61,3
науково-педагогічного персоналу (од.)		78,8	78,8	60,5	0,0	-18,3
педагогічного персоналу (од.)		30,7	30,7	23,2	0,0	-7,5
спеціалістів (од.)		30,5	30,5	26,3	0,0	-4,2
адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до науково-педагогічного персоналу (од.)		19,0	19,0	18,2	0,0	-0,8
адміністративного персоналу, за умовами оплати праці віднесених до педагогічного персоналу (од.)		7,0	7,0	2,0	0,0	-5,0
робітників (од.)		10,0	10,0	5,0	0,0	-5,0
фахівців (од.)		31,0	31,0	10,5	0,0	-20,5
Всього чисельність ставок/штатних одиниць (од.)		207,0	207,0	144,0	0,0	-63,0
Кількість осіб, які підвищують кваліфікацію (осіб)		6 200,0	6 200,0	6 743,0	0,0	543,0
Частка виданих свідоцтв про підвищення кваліфікації до загальної кількості поданих заявок на проведення навчання (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)		12 451,2	12 451,2	3 003,9	0,0	-9 447,3

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

На виконання результативних показників за напрямком "Підвищення кваліфікації" вплинуло зокрема, повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України та зменшення планових призначень для спрямування коштів на підвищення обороноздатності держави відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету".

Аналіз виконання результативних показників за напрямком проведено відповідно до паспорта бюджетної програми, зокрема відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме:

зменшення показників "Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:", "науково-педагогічного персоналу", "педагогічного персоналу", "спеціалістів", "адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до науково-педагогічного персоналу", "адміністративного персоналу, за умовами оплати праці віднесених до педагогічного персоналу", "робітників", "фахівців", "Всього чисельність ставок/штатних одиниць" заходами щодо оптимізації штатної чисельності працівників у штатному розписі (за рахунок наявних вакансій запрошувались викладачі з погодинною оплатою праці, зовнішні сумісники та особи за трудовою угодою);

збільшення показника "Кількість осіб, які підвищують кваліфікацію" проведенням освітніх заходів (вебінари, тренінги з підвищення стресостійкості, онлайн-зустрічі з психологічної підтримки працівників під час війни), які підвищили популярність навчальних курсів, що

сприяло збільшенню кількості слухачів;
зменшення показника "Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію" збільшенням кількості фахівців, які підвищили кваліфікацію.

2. Перевірка знань посадових осіб

Кількість осіб, які проходять перевірку знань (осіб)

500,0

500,0

141,0

0,0

-359,0

Середні витратина 1 фахівця, який проходить перевірку знань (грн.)

600,0

600,0

581,6

0,0

-18,4

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

На виконання результативних показників за напрямом "Перевірка знань посадових осіб" вишинуло зокрема, повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України.

Аналіз виконання результативних показників за напрямом проведено відповідно до паспорта бюджетної програми, зокрема відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме:

зменшення показників "Кількість осіб, які проходять перевірку знань", "Середні витратина 1 фахівця, який проходить перевірку знань" зменшенням кількості поданих заявок на проведення перевірки знань у поточному році у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні.

3. Підготовка та перепідготовка кадрів

Середньорічна кількість слухачів, які здійснюють перепідготовку (чол.)

85,0

85,0

56,0

0,0

-29,0

Середні витрати на 1 слухача, який здійснює перепідготовку (грн.)

15 500,0

15 500,0

10 550,0

0,0

-4 950,0

Рівень задоволення навчанням (відс.)

100,0

100,0

100,0

0,0

0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Надходження коштів за напрямом "Підготовка та перепідготовка кадрів" у звітному році відбувалося відповідно до фактичної кількості студентів/магістрів, які були зараховані на навчання.

Зменшення показників "Середньорічна кількість слухачів, які здійснюють перепідготовку", "Середні витрати на 1 слухача, який здійснює перепідготовку" пояснюється меншим обсягом набору на навчання у 2021/2022 році.

4. Підготовка аспірантів з відривом від виробництва

Кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (чол.)

3,0

3,0

3,0

0,0

0,0

Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (осіб)

3,0

3,0

3,0

0,0

0,0

Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва (грн.)

150 000,0

150 000,0

125 466,7

0,0

-24 533,3

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

На виконання результативних показників за напрямом "Підготовка аспірантів з відривом від виробництва" вишинуло зокрема, повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України та зменшення планових призначень для спрямування коштів на підвищення обороноздатності держави відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету".

Аналіз виконання результативних показників за напрямом проведено відповідно до паспорта бюджетної програми, зокрема відхилення факту від плану показника "Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва" пояснюється скороченням витратів державного бюджету відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету".

5. Підготовка аспірантів без відриву від виробництва

Кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва (чол.)

15,0

15,0

14,0

0,0

-1,0

Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від

15,0

15,0

14,0

0,0

-1,0

виробництва (осіб)									
Середні витрати на 1 аспіранта, який навчається без відриву від виробництва (грн.)		43 120,0	43 120,0	40 400,0		0,0		-2 720,0	
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів									
На виконання результативних показників за напрямом "Підготовка аспірантів без відриву від виробництва" вплинуло зокрема, повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України та зменшення планових призначень для спрямування коштів на підвищення обороноздатності держави відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету".									
Аналіз виконання результативних показників за напрямом проведено відповідно до паспорта бюджетної програми, зокрема відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме:									
зменшення показників "Кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва", "Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва" відраховуванням 1 аспіранта відповідно до поданої заяви;									
зменшення показника "Середні витрати на 1 аспіранта, який навчається без відриву від виробництва" скороченням витратків державного бюджету відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету".									
6. Прикладні науки і науково-технічні розробки, послуги в галузі природоохоронної діяльності									
Кількість розроблених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році (од.)		20,0	20,0	7,0		0,0		-13,0	
Кількість завершених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році (од.)		20,0	20,0	6,0		0,0		-14,0	
Середні витрати на розробку однієї науково-дослідної роботи, послуг в галузі природоохоронної діяльності (грн.)		263 855,0	263 855,0	793 000,0		0,0		529 145,0	
Питома вага завершених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності до загальної кількості розроблених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності (відс.)		100,0	100,0	85,7		0,0		-14,3	
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів									
Аналіз виконання результативних показників за напрямом "Прикладні науки і науково-технічні розробки, послуги в галузі природоохоронної діяльності" проведено відповідно до паспорта бюджетної програми, зокрема відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме:									
зменшення показника "Кількість розроблених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році" зменшенням фактичної кількості укладених договорів у звітному періоді;									
зменшення показника "Кількість завершених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році" перенесенням терміном виконання 1 договору на наступний рік;									
збільшення показника "Середні витрати на розробку однієї науково-дослідної роботи, послуг в галузі природоохоронної діяльності" тим, що у 2022 році виконувалися роботи за міжнародним проектом, які не були враховані у планових показниках, оскільки дані надходження не мають постійного характеру.									
7. Організація та проведення короткострокових навчальних курсів									
Кількість проведених короткострокових навчальних курсів (од.)		10,0	10,0	6,0		0,0		-4,0	
Середні витрати на проведення одного короткострокового навчального курсу (грн.)		3 500,0	35 000,0	31 100,0		31 500,0		-3 900,0	

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Аналіз виконання результативних показників за напрямом "Організація та проведення короткострокових навчальних курсів" проведено відповідно до паспорта бюджетної програми зокрема, відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме: зменшення показників "Кількість проведених короткострокових навчальних курсів", "Середні витрати на проведення одного короткострокового навчального курсу" зменшенням кількості проведених короткострокових навчальних курсів у зв'язку із повномасштабною збройною агресією російської федерації проти України та ведення воєнного стану.

8. Утримання бюджетних установ від оренди та додаткової (господарської) діяльності

Кількість накладів науково-виробничого журналу (од.)	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Вартість 1 накладу науково-виробничого журналу (грн.)	3 500,0	35 000,0	10 000,0	31 500,0	-25 000,0
Рівень виконання замовлення на виготовлення науково-виробничого журналу (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Аналіз виконання результативних показників за напрямом "Утримання бюджетних установ від оренди та додаткової (господарської) діяльності" проведено відповідно до паспорта бюджетної програми зокрема, відхилення факту від плану показників пояснюється, а саме: зменшення показника "Вартість 1 накладу науково-виробничого журналу" зменшенням кількості організацій, які змогли оплатити журнал, що вплинуло на тираж (велика кількість організацій, які раніше замовляли журнали, знаходяться на тимчасово окупованих територіях України).

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2021 рік (факт за рік, що передувє звітіному)				2022 рік (факт за звітний рік)				Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Підвищення кваліфікації											
Кількість навчальних закладів (шт.)	2,0	2,0			2,0	2,0		0,0	0,0		
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: (од.)	144,0	144,0			145,7	145,7		1,7	1,7		
науково-педагогічного персоналу (од.)	58,8	58,8			60,5	60,5		1,7	1,7		
педагогічного персоналу (од.)	25,7	25,7			23,2	23,2		-2,5	-2,5		
спеціалістів (од.)	25,0	25,0			26,3	26,3		1,3	1,3		
адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до науково-педагогічного персоналу (од.)	17,0	17,0			18,2	18,2		1,2	1,2		
адмінперсоналу, за умовами оплати праці віднесених до педагогічного персоналу (од.)	2,0	2,0			2,0	2,0		0,0	0,0		
роопітників (од.)	5,5	5,5			5,0	5,0		-0,5	-0,5		

фахівців (ол.)	10,0	10,0	10,5	10,5	0,5	0,5
Всього чисельність ставок/штатних одиниць (ол.)	144,0	144,0	144,0	144,0	0,0	0,0
Кількість осіб, які підвищують кваліфікацію (осіб)	6 329,0	4 961,0	1 368,0	6 743,0	364,0	1 418,0
Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію (грн.)	8 540,6	6 402,4	2 138,2	3 003,9	5 536,7	-793,8
Частка виданих свідоцтв про підвищення кваліфікації до загальної кількості поданих заявок на проведення навчання (відс.)	200,0	100,0	100,0	100,0	-100,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Показник "Кількість осіб, які підвищують кваліфікацію" за загальним фондом у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку із збільшенням обсягів державного замовлення на підвищення кваліфікації у 2022 році.

Показник "Кількість осіб, які підвищують кваліфікацію" за спеціальним фондом у 2022 році порівняно з 2021 роком зменшився це обумовлено, що у фактичних показниках за 2021 рік до загальної кількості слухачів напряду "Підвищення кваліфікації" було враховано слухачів, які проходили перевірку знань. У звітному періоді напряду "перевірка знань" було виділено окремо. Зменшення кількості слухачів за спеціальним фондом у 2022 році пояснюється зменшенням кількості заявок на проведення навчання на платній основі через введення воєнного стану.

Показник "Середні витрати на 1 фахівця, який підвищує кваліфікацію" визначено виходячи із касових видатків у звітних періодах за вказаним напрямом використання коштів.

2. Перевірка знань посадових осіб

Кількість осіб, які проходять перевірку знань (осіб)	0,0		141,0		141,0	141,0
Середні витратна 1 фахівця, який проходить перевірку знань (грн.)	0,0		581,6		581,6	581,6

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Напряду використання бюджетних коштів "Перевірка знань посадових осіб" за спеціальним фондом було додано у 2022 році.

3. Підготовка та перепідготовка кадрів

Середньорічна кількість слухачів, які здійснюють перепідготовку (тол.)	47,0	47,0	56,0		56,0	9,0
Середні витрати на 1 слухача, який здійснює перепідготовку (грн.)	9 500,0		9 500,0	10 550,0	10 550,0	1 050,0
Рівень задоволення навчанням (відс.)	100,0		100,0		100,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Показник "Середньорічна кількість слухачів, які здійснюють перепідготовку" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку із зарахуванням у 2022 році на навчання до магістратури 35 осіб, випуск 19 осіб.

Показник "Середні витрати на 1 слухача, який здійснює перепідготовку" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку підвищення вартості навчання магістрів 2022 року.

4. Підготовка аспірантів з відривом від виробництва

Кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (чол.)	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	0,0	0,0
Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва (осіб)	2,2	2,2	3,0	3,0	0,8	0,8	
Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва (грн.)	115 454,6	115 454,6	125 466,7	125 466,7	10 012,1	10 012,1	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Показник "Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку із збільшенням чисельності стипендіатів.

Показник "Середні витрати на 1 аспіранта з відривом від виробництва" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку із змінами в оплаті праці на відповідному посадовому окладі, з якого встановлюється розмір стипендії аспіранта, а також змінами в посадових окладах штатних працівників відділу аспірантури, оплати праці наукових керівників, вартості матеріалів, комунальних послуг, що входять у контрибуцію вартість підготовки одного аспіранта з відривом від виробництва.

5. Підготовка аспірантів без відриву від виробництва

Кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва (чол.)	16,0	16,0	14,0	14,0	-2,0	-2,0	
Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва (осіб)	15,2	15,2	14,0	14,0	-1,2	-1,2	
Середні витрати на 1 аспіранта, який навчається без відриву від виробництва (грн.)	25 657,9	25 657,9	40 400,0	40 400,0	14 742,1	14 742,1	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Показники "Середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва" та "Кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва" у 2022 році порівняно з 2021 роком зменшилися у зв'язку із відрахуванням аспірантів, які здійснювали наукову підготовку в аспірантурі без відриву від виробництва.

Показник "Середні витрати на 1 аспіранта, який навчається без відриву від виробництва" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився у зв'язку із змінами у посадових окладах штатних працівників відділу аспірантури, оплати праці наукових керівників, вартості матеріалів, комунальних послуг, що входять у контрибуцію вартість підготовки одного аспіранта без відриву від виробництва.

6. Прикладні наукові і науково-технічні розробки, послуги в галузі природоохоронної діяльності

Кількість розроблених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році (од.)	14,0	14,0	7,0	7,0	-7,0	-7,0	
Кількість завершених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році (од.)	9,0	9,0	6,0	6,0	-3,0	-3,0	

Середні витрати на розробку однієї науково-дослідної роботи, послуг в галузі природоохоронної діяльності (грн.)	63 355,7	63 355,7	793 000,0	793 000,0	729 644,3	729 644,3
Питома вага завершених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності до загальної кількості розроблених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності (відс.)	100,0	100,0	85,7	85,7	-14,3	-14,3

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Показники "Кількість розроблених науково-дослідних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності у поточному році", "Питома вага завершених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності до загальної кількості розроблених наукових і науково-технічних робіт, послуг в галузі природоохоронної діяльності" у 2022 році порівняно з 2021 роком зменшився у зв'язку із зменшенням фактичної кількості укладених договорів та наявністю договору, терміни виконання якого було перенесено на 2023 рік.

Показник "Середні витрати на розробку однієї науково-дослідної роботи, послуг в галузі природоохоронної діяльності" у 2022 році порівняно з 2021 роком збільшився за рахунок того, що у 2022 році виконувалися роботи за міжнародним проектом, які не були враховані у планових показниках, оскільки дані надходження не мають постійного характеру.

7. Організація та проведення короткострокових навчальних курсів

Кількість проведених короткострокових навчальних курсів (од.)	7,0	7,0	6,0	6,0	-1,0	-1,0
Середні витрати на проведення одного короткострокового навчального курсу (грн.)	24 000,0	24 000,0	31 100,0	31 100,0	7 100,0	7 100,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Відхилення показника "Кількість проведених короткострокових навчальних курсів" у 2022 році порівняно з 2021 роком зумовлено зменшенням кількості проведених короткострокових навчальних курсів у зв'язку із масштабною збройною агресією російської федерації проти України.

Відхилення показника "Середні витрати на проведення одного короткострокового навчального курсу" у 2022 році порівняно з 2021 роком зумовлено збільшенням фактичних витрат на проведення короткострокових навчальних курсів.

8. Утримання бюджетних установ від оренди та додаткової (господарської) діяльності

Кількість накладів науково-виробничого журналу (од.)	6,0	6,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Вартість 1 накладу науково-виробничого журналу (грн.)	30 000,0	30 000,0	10 000,0	10 000,0	-20 000,0	-20 000,0
Рівень виконання замовлення на виготовлення науково-виробничого журналу (відс.)	100,0	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Для проведення аналізу виконання результативних показників за 2021-2022 роки використано інформацію щодо результативних показників, включених до звітів про виконання паспортів бюджетної програми за відповідний період.

Відхилення показників по спеціальному фонду у 2022 році порівняно з 2021 роком зумовлено зменшенням кількості організацій, які змогли оплатити журнал, що вплинуло на тираж (велика кількість організацій, які раніше замовляли журнали, знаходяться на тимчасово окупованих територіях України).

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

У 2022 році за спеціальним фондом було додано напрям використання бюджетних коштів "Перевірка знань посадових осіб".

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Контрольні заходи у 2022 році не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

При визначенні результативних показників у паспорті бюджетної програми використано інформацію щодо результативних показників, наведених в бюджетному запиті, із врахуванням бюджетних призначень, встановлених законом про Державний бюджет України на відповідний бюджетний період.

Паспорт бюджетної програми затверджено наказом Міністерства від 14.02.2022 № 130 "Про затвердження паспорта бюджетної програми на 2022 рік" відповідно до Правил складання паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання, затверджених наказом Міністерства від 29.12.2002 № 1098, протягом 45 днів від дня набрання чинності законом про Державний бюджет України.

У звітному періоді зміни до паспорта бюджетної програми не вносились.

З метою ефективного використання бюджетних коштів та за результатами проведеного аналізу у звітному періоді проводились перерозподіли бюджетних асигнувань, затверджених у розписі бюджету та кошторисі, в розрізі економічної класифікації видатків бюджету у межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою.

На початок звітного року кредиторська заборгованість була відсутня. Протягом року виникла кредиторська заборгованість у зв'язку із непроведенням оплати органами ДКСУ і на кінець звітного року становить 68,8 тис. грн. Кредиторську заборгованість планується погасити за рахунок коштів загального та спеціального фондів державного бюджету.

Дебіторська заборгованість на початок звітного року за спеціальним фондом становила 39,8 тис. грн, яка виникла у зв'язку з видачею під звіт матеріально-відповідальним особам/штатним працівникам банків заличкових книжок, свідоцтва підвищення кваліфікації на суму 5,7 тис. грн; талонів на бензин та дизельне паливо на суму 23,1 тис. грн; здійснено передплату періодичних видань на 2022 рік на суму 11,0 тис. грн. Протягом року дебіторська заборгованість за спеціальним фондом зменшилась на 14,8 тис. грн і на кінець звітного року становить 25,0 тис. гривень.

Відхилення результативних показників суттєво не вплинуло на досягнення мети і виконання завдань бюджетної програми.

У 2022 році для сприяння покращенню стану навколишнього природного середовища та забезпечення раціонального використання природних ресурсів здійснювалась перепідготовка студентів, які успішно захистили кваліфікаційні магістерські роботи та отримали дипломи магістра з екології; підвищено кваліфікацію 6743 державних

службовців та працівників природоохоронної галузі, посадових осіб органів місцевого самоврядування; оновлено методологічні та методичні матеріали курсів підвищення кваліфікації; отримано акредитацію освітньо-професійної програми "Екологія та управління природними ресурсами" підготовки на другому освітньому (магістерському) рівні за спеціальністю 101 "Екологія" галузі знань 10 "Природничі науки"; здійснювалась інформаційно-просвітницька робота (у часті в організації та проведенні заходів в рамках екологічних конференцій, круглих столів, роботи екологічної секції Малої академії наук України, конкурсів тощо); підготовка наукових та науково-педагогічних кадрів вищої кваліфікації в аспірантурі, що належить до пріоритетних стратегічних завдань як формування науково-інноваційного потенціалу, так і розвитку загальної.

Профіль підготовки аспірантів відповідає пріоритетним напрямам наукової діяльності за спеціальностями, відповідно до переліку спеціальностей, що затверджений Наказом МОН України від 14.09.2011 № 1057, наказом МОН України від 20.07.2018 № 1373-и, за якими здійснюється підготовка фахівців за відповідними освітньо-кваліфікаційними рівнями. При розробці планів підготовки науково-педагогічних кадрів враховуються потреби кафедр в кандидатах наук з урахуванням перспективного розвитку спеціальностей та наявного складу кафедр.

Крім того, у зв'язку із повномасштабною збройною агресією російської федерації проти України, для слухачів було розроблено роз'яснювальні вебінари, організовано тренінг з підвищення стресостійкості, проведено серію онлайн-зустрічей з психологічної підтримки працівників під час війни. На цих заходах слухачі мали можливість поспілкуватись із запрошеними профільними спеціалістами, отримати відповіді на свої запитання та ознайомитись із сучасними методиками вирішення особистісних та колективних проблем. З метою поглиблення вивчення курсу "Плани управління річковим басейном", окрім запланованого навчання, також проводились зустрічі та конференції з міжнародними експертами та профільними іноземними організаціями. Також до звичних тематик навчальних курсів з охорони праці додалися семінари з поглибленим вивченням умов безпечної роботи для підприємств та колективів під час війни, де було зосереджено увагу на розширенні інформації з виявлення небезпечних об'єктів та надання невідкладної допомоги постраждалим.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

N з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід	
		2	3
1	Покращення фінансової дисципліни	Вжиття заходів щодо запобігання виникнення дебіторської та кредиторської заборгованостей шляхом проведення аналізу використання бюджетних коштів та перерозподілу бюджетних асигнувань в межах загального обсягу бюджетних призначень за бюджетною програмою.	

Державний секретар



Евдокія ЯРОВА

(ім'я та прізвище)